

ANEXĂ din 27 noiembrie 2008

privind modelele documentelor financiar-contabile (anexa nr. 3)*)

EMITENT • **MINISTERUL ECONOMIEI ȘI FINANTELOR**

Publicat în **MONITORUL OFICIAL nr. 870 bis din 23 decembrie 2008**

Data intrării în vigoare 01-01-2009

Abrogat de Articolul 9 din ORDIN nr. 2.634 din 5 noiembrie 2015 la data 01-01-2016

Notă *) Aprobată de [Ordinul nr. 3.512/2008](#), publicat în Monitorul Oficial, Partea I, nr. 870 din 23 decembrie 2008.

MODELELE DOCUMENTELOR
FINANCIAR-CONTABILE

Nr. pagină

Întocmit, Verificat, 14-1-1
Nr. pagină

14-1-1/b

Nr. pagină

Intocmit,	Verificat,	14-1-2
Unitatea		

Pagina 2 din 40

CONTUL

CONTURI

Lunile						
	Cont Jurnal	Cont Jurnal	Cont Jurnal	Cont Jurnal	Cont Jurnal	Cont
Ianuarie						
Februarie						
Martie						
Total tr. I						
Aprilie						
Mai						
Iunie						
Total tr. I+II						
Iulie						
August						
Septembrie						
Total tr. I+II+III						
Octombrie						
Noiembrie						
Decembrie						
Total gen. (I-IV)						

14-1-3

Unitatea

[illegible]

14-1-3/a

Unitatea.....

Număr pagină.....

REGISTRUL NUMERELOR DE INVENTAR

Nr. de inventar	Codul de clasificare	Denumirea mijlocului fix și caracteristici tehnice	Locul unde se află	Alte mențiuni
--------------------	-------------------------	---	-----------------------	------------------

1	2	3	4	5

14-2-1

FIȘA MIJLOCULUI FIX		Grupa
Nr. inventar		
Fel, serie, nr. data document proveniență		
Valoare de inventar		Codul de clasificare
Amortizare lunară		
Denumirea mijlocului fix și caracteristici tehnice		Data dării în folosință Anul Luna
		Data amortizării complete Anul Luna
Accesorii		Durata normală de funcționare
		Cota de amortizare %

(verso)

Nr. de inventar	Documentul	Operațiunile care privesc	Buc.	Debit	Credit	Sold	Soldul contului
(de la număr la număr)	(data, felul numărul)	mișcarea, creșterea sau diminuarea valorii mijlocului fix				105 "Rezerve din reevaluare"	

14-2-2 t2

BON DE MIȘCARE A MIJLOACELOR FIXE					
Număr document		Data eliberării		Predător	Primitor
		ziua	luna	anul	
Subsemnații din partea și din partea am procedat la predarea-primirea mijloacelor fixe în baza din					
Nr. crt.	Denumirea mijlocului fix și caracteristici tehnice	Numărul de inventar	Buc.	Valoare de inventar	

SUBUNITATEA PREDĂTOARE (secție, atelier etc.)		APROBAT	
Numele și prenumele	Semnătura		
		Data	Semnătura
SUBUNITATEA PRIMITOARE (secție, atelier etc.)			
Numele și prenumele	Semnătura		

14-2-3A

PROCES-VERBAL		APROBAT	DATA
UNITATEA	DE SCOATERE DIN FUNCȚIUNE		
.....	A MIJLOACELOR FIXE		
.....			
DE DECLAȘARE A UNOR BUNURI			
MATERIALE			

Număr	Data			Predător
document	Ziua	Luna	Anul	

I. CONSTATĂRILE ȘI CONCLUZIILE COMISIEI

.....

.....

.....

.....

.....

II. MIJLOACELE FIXE SCOASE DIN FUNCȚIUNE SAU BUNURILE MATERIALE DECLASATE

Nr.	Denumirea	Cod	U/M	Cantitatea	Preț	Valoarea	Amortizarea
crt.					unitar		până la
							scoaterea din
							funcțiune

III. ANSAMBLE, SUBANSAMBLE, PIESE, COMPONENTE ȘI MATERIALE REZULTATE

Număr	Data			Predător	Primitor
document	Ziua	Luna	Anul		

Nr.	Denumirea	Cod	U/M	Cantitatea	Preț	Valoarea
crt.					unitar	

COMISIA				Delegați la	Primit în
				dezmembrare sau	gestiune
				la declașare	

Nume și	Semnătura	Nume și	Semnătura	Nume și	Semnătura	Nume și	Semnătura
prenume		prenume		prenume		prenume	

UNITATEA

Obiectivul pentru investiții

Obiectivul supus recepției

Concluzia

PROCES-VERBAL DE RECEPȚIE

(Cod 14-2-5)

I. DATE GENERALE

1. Comisia de recepție convocată la data de și-a desfășurat activitatea în intervalul:

II. CONSTATĂRI

În urma examinării documentației prezentate și a cercetării pe teren a lucrărilor executate s-au constatat:

1. Documentația tehnico-economică a fost prezentată comisiei de recepție cu următoarele excepții:

Comisia constată că lista documentației prevăzute mai sus nu împiedică/împiedică efectuarea recepției.

2. Recepția punerii în funcțiune a fost efectuată la data de, iar până la recepția obiectivului de la data punerii în funcțiune au trecut luni.

3. Valoarea lucrărilor supuse recepției conform documentelor de decontare este de lei.

4. La data recepției, nivelul atins de indicatorii tehnico-economici aprobați se prezintă astfel:

5. Următorii factori au influențat nefavorabil realizarea indicatorilor care n-au atins nivelul aprobat:

6. La data recepției se constată următoarele disponibilități de capacități ale utilajelor tehnologice și de spații construite care pot conduce la îmbunătățirea indicatorilor tehnico-economici:

7. S-a constatat că sunt/nu sunt luate măsurile pentru menținerea nivelului aprobat al indicatorilor tehnico-economici în ceea ce privește:

a. asigurarea cu materii prime, materiale, combustibil, energie, apă etc. (se vor arăta cele ce nu sunt asigurate);

b. lucrări conexe, utilități, servicii etc.;

c. forța de muncă;

d.

III. CONCLUZII

1. Pe baza constatărilor și concluziilor consemnate mai sus, comisia de recepție hotărăște în unanimitate/cu majoritatea de păreri:

SE ADMITE RECEPȚIA OBIECTIVULUI DE INVESTIȚII ȘI SE ACORDĂ CALIFICATIVUL

2. Comisia de recepție stabilește că, pentru menținerea nivelului aprobat al indicatorilor tehnico-economici aprobați și pentru o cât mai bună exploatare a capacităților ce se recepționează, mai sunt necesare următoarele măsuri:

3. Prezentul proces-verbal, care conține file și anexe numerotate cu un total de file, care fac parte integrantă din cuprinsul acestuia, a fost încheiat azi în trei exemplare originale.

	Numele și prenumele	Funcția	Locul de muncă	Semnătura
Președinte				
Membri:				
Specialiști-				
consultanți				
Asistenți				
la recepție				
Secretar				

UNITATEA

Obiectivul pentru investiții

Obiectivul supus recepției

.....
Concluzia

PROCES-VERBAL DE RECEPȚIE PROVIZORIE

(Cod 14-2-5/a)

I. DATE GENERALE

1. Comisia numită de prin pentru recepționarea obiectivului de investiții intitulat și situat în a fost convocată la data de pentru a proceda la recepția provizorie a lucrărilor de construcții-montaj aferente.

Obiectul (obiectele)/părți de obiect pentru care proiectantul general este antreprenor general este și beneficiar de investiții este

2. Comisia și-a desfășurat activitatea în intervalul

3. Valoarea situației de plată a lucrărilor de construcții-montaj supuse recepției provizorii este de, conform anexei.

4. Lucrările de construcții-montaj supuse acestei recepții au fost în prealabil preluate de beneficiar de la antreprenor pe baza procesului-verbal de predare-primire din

5. Valoarea mijloacelor fixe ce se recepționează este de lei.

II. CONSTATĂRI

A. Cu privire la documentația tehnico-economică necesară la recepția provizorie a lucrărilor de construcții-montaj

Comisia consideră că actele prezentate sunt/nu sunt suficiente pentru aprecierea calității lucrărilor și a dispus

B. Cu privire la îndeplinirea condițiilor pentru prezentare la recepție.

1. Executarea lucrărilor de construcții și instalații cuprinse în devizul general:

a. lucrările sunt terminate;

b. următoarele lucrări, conform anexei, nu sunt terminate.

2. Efectuarea prealabilă a probelor mecanice și a rodajului mecanic la instalațiile și utilajele tehnologice.

3. Unitățile care condiționează folosirea sau exploatarea obiectului sunt/nu sunt integral asigurate

4. Terminarea lucrărilor aferente spațiilor cu altă destinație inclusă în construcția obiectului supus recepției (în cazul blocurilor de locuințe)

Concluzie: Pe baza constatărilor de la cap. B pct. 1 - 4, comisia constată că sunt/nu sunt îndeplinite condițiile pentru ca obiectul să fie supus recepției. Totodată, comisia hotărăște că lucrările arătate în anexă, ca neexecutate - să fie terminate până la

C. Calitatea lucrărilor realizate.

1. Respectarea prevederilor proiectului (inclusiv completările și modificările aduse).

În urma examinării lucrărilor executate și a semnalărilor făcute de proiectant, comisia a reținut în anexă următoarele nerealizări ale proiectului - dintre care cele în dreptul cărora au fost prevăzute termene urmează să fie remediate:

Concluzie: Comisia consideră că abaterile de la proiect care sunt consemnate fără fixarea unui termen pentru refacerea lucrărilor, potrivit proiectului, nu influențează comportarea, exploatarea, aspectul și integritatea obiectului. Lucrările pentru care s-a făcut mențiune în acest sens urmează să fie puse de acord cu prevederile proiectului în termenele specificate.

2. Calitatea soluțiilor constructive și detaliile de execuție folosite în proiect.

În urma examinării lucrărilor și a observațiilor prezentate de executant, au fost reținute în anexă următoarele deficiențe de proiectare care influențează executarea, exploatarea sau funcționarea obiectului, dintre care unele urmează să fie remediate în termenele fixate în dreptul fiecăruia:

Concluzie: Comisia atrage atenția proiectantului ce poartă răspunderea pentru consecințele acestei deficiențe și în același timp hotărăște remedierea în contul proiectantului a deficiențelor pentru care a stabilit termen în acest sens.

3. Calitatea execuției lucrărilor.

Din dispozițiile de șantier, buletinele de încercare a betoanelor și îmbinărilor metalice, procesele-verbale de lucrări ascunse, certificatele de calitate pentru prefabricate și materiale folosite, din constatările scrise ale organelor care au controlat pe parcurs calitatea lucrărilor, precum și din constatările făcute de comisia de recepție la fața locului, rezultă următoarele:

3.1. La structura de rezistență

3.2. La restul lucrărilor de construcții

3.3. La lucrările de instalații

3.4. La lucrările de montaj al instalațiilor și utilajelor tehnologice cuprinse în obiect

4. Deficiențe ale lucrărilor realizate care se datoresc beneficiarului de investiții

5. Alte constatări:

III. CONCLUZII GENERALE

1. Pe baza constatărilor și concluziilor consemnate mai sus, comisia de recepție cu majoritate/în unanimitate de păreri hotărăște: Admiterea (respingerea) recepției provizorii a lucrărilor de construcții-montaj aferente obiectelor (obiectului)

care au fost terminate la data de și care fac parte din obiectivul

2. Perioada de garanție a lucrărilor recepționate aferente fiecărui obiect este de luni (se completează numai în cazul admiterii recepției).

3. Comisia de recepție apreciază că pentru o cât mai bună utilizare a obiectelor/obiectului recepționate mai sunt necesare următoarele măsuri:

4. Prezentul proces-verbal, conținând file și anexe numerotate cu un total de file, care fac parte integrantă din cuprinsul lui, a fost încheiat azi în trei exemplare originale.

	Numele și prenumele	Funcția	Locul de muncă	Semnătura
Președinte				
Membri:				
Specialiști- consultanți				
Asistenți la recepție				
Secretar				

ÎNCHEIERE DE LUARE ÎN PRIMIRE

Subsemnații
pe baza calității și a imputernicirilor menționate în dreptul fiecăruia și ca
urmare a prezentului proces-verbal de admitere a recepției provizorii, am
procedat azi la predarea, respectiv luarea în primire a
obiectului

.....
.....
.....

PREDAT, Antreprenor general (denumirea unității, numele, calitatea, imputernicirea și semnătura predătorului)	PRIMIT, Beneficiar de instalații (denumirea unității, numele, calitatea, imputernicirea și semnătura primitorului)
--	---

PROCES-VERBAL nr....
privind executarea completărilor și remedierilor prevăzute în anexă la
procesul-verbal de recepție provizorie a obiectului

Poziție în anexa procesului- verbal de recepție provizorie	Termen prevăzut în anexă	Unitatea care a efectuat remediarea
1	2	3

EXECUTANT,
.....
(Numele, prenumele, funcția)

BENEFICIAR,
.....
(Numele, prenumele, funcția)

UNITATEA
Obiectivul pentru investiții
.....
Obiectivul supus recepției

Concluzia

PROCES-VERBAL DE PUNERE ÎN FUNCȚIUNE

(Cod 14-2-5/b)

I. DATE GENERALE

1. Comisia de recepție convocată la data de și-a desfășurat activitatea în intervalul:
.....

II. CONSTATĂRI

În urma examinării documentației prezentate, a rezultatelor probelor tehnologice și a cercetării pe teren a lucrărilor executate s-a constatat:

1. Documentația tehnico-economică prevăzută în Regulamentul de efectuare a obiectivelor de investiții a fost/nu a fost prezentată integral comisiei de recepție, lipsind:

.....
.....

2. În perioada au fost efectuate probe tehnologice ale utilajelor și instalațiilor aferente capacității pentru exploatarea normală a instalațiilor și utilajelor tehnologice și asigurarea calității produselor, conform documentației tehnico-economice și indicatorilor tehnico-economici aprobați.

3. La data recepției, nivelul atins de indicatorii tehnico-economici aprobați este următorul:
.....

4. Costul lucrărilor și al cheltuielilor pentru efectuarea probelor tehnologice, așa cum rezultă din documentele prezentate, este de lei.

5. Valoarea produselor rezultate în urma probelor tehnologice, care se pot valorifica, este de lei.

6. Valoarea de înregistrare a mijloacelor fixe ce se pun în funcțiune (sau se dau în folosință) este la data recepției de lei.

7. Alte constatări.

III. CONCLUZII

1. Pe baza constatărilor și concluziilor consemnate mai sus, comisia de recepție în unanimitate/cu majoritate de păreri hotărăște:

ADMITEREA RECEPȚIEI PUNERII ÎN FUNCȚIUNE A CAPACITĂȚII:

.....

2. Comisia de recepție stabilește că, pentru o cât mai bună exploatare a capacității puse în funcțiune, mai sunt necesare următoarele măsuri:

.....
.....
.....

3. Prezentul proces-verbal, care conține file și anexe, numerotate cu un total de file, care fac parte integrantă din cuprinsul acestuia, a fost încheiat azi în trei exemplare originale.

	Numele și prenumele	Funcția	Locul de muncă	Semnătura
Președinte				
Membri:				
Specialiști- consultanți				
Asistenți la recepție				
Secretar				

NOTĂ DE RECEPȚIE ȘI CONSTATARE DE DIFERENȚE

Unitatea

Număr	Data		Factură	
docu-			Nr.	
ment	Ziua	Luna	Anul	Aviz de însoțire a mărfii

Subsemnatii, membrii comisiei de recepție, am procedat la recepționarea valorilor materiale furnizate de din cu vagonul/auto nr. documente însoțitoare delegat constatându-se următoarele:

Nr	Denumirea	U/M	Cantitatea	Recepționat		
c	bunurilor		conform			
r	recepționate		documente	Cantitate	Preț	Valoare
t				unitar		
Comisia de recepție				Primit în gestiune		
Numele și prenumele		Semnătura		Data	Semnătura	

14-3-1A t2

(verso)

Denumirea cantității	Pe cântarul nr.	Denumirea cantității s-a făcut prin
s-a făcut prin:		proba nr.
.....		
Expeditor	Cărauș	Însoțitor
Stația de expediție	Stația de destinație	
Data eliberării	Data expedierii	
Data sosirii		
Delegații furnizorului (cărauș neutru) care au participat la recepție:		
Participanți la recepție		
Reprezentant	Numele și	Calitatea
al:	prenumele	Buletin/
		Carte de
		identitate
		Diferențe (±)
* Denumirea	Cod	U
bunurilor		/
recepționate	M	Cantitate
		Preț unitar
		Valoare
Concluziile comisiei de recepție		
.....		
Punctul de vedere al delegatului furnizorului/căraușului		
(delegatul neutru)		
.....		

* Tip document (operație)

Unitatea

Codul unic de înregistrare

Nr. înregistrare Oficiul reg. com./an

Județul

Nr.	Denumirea	Descrierea	Cantit.	Preț	Comi-	TVA	Preț vânzare	Val. totală
crt.	obiectului	obiectului	depusă	de	sion	uni-	(4+5+6)	(3x7)
		și caracte-		eva-		tară		
		risticile		luare				
		lui		(a- chiz)				
0	1	2	3	4	5	6	7	8
Total				x			x	

RESTITUIRI

[illegible]

14-3-2 t2

PLĂȚI

[illegible]

14-3-2 t2

1. Obiectele depuse spre vânzare în consignație sunt și rămân proprietatea deponentului, până în momentul vânzării.
2. La cererea deponentului, obiectele pot fi retrase în următoarele condiții:

.....

.....

.....

- | | | | | | | | | | |
|-------------------|--|------|------|----------|----------|------------------------------|---------------------|----------|----------|
| UNITATEA | | | | | | | BON | | |
| Nr. | DATA | | | Predător | Primitor | Nr.comandă | DE PREDARE-TRANSFER | | |
| doc | | | | | | | RESTITUIRE | | |
| | Ziua | Luna | Anul | | | Cod produs | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| Nr. | Denumirea valorilor materiale | | | | | | Cantitatea | Prețul | Valoarea |
| crt | (inclusiv sortiment, marca, profil,
dimensiune) | | | | | Cod | U/M | efectivă | unitar |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| Data și semnătura | | | | | | Viza C.T.C.(Propus mișcarea) | | Predător | Primitor |

Unitatea.....				Buc.					
PRODUS/LUCRARE (COMANDA)				lansate					
REPER				NR.					
DENUMIREA PIESEI				NORMA					
BON DE CONSUM									
Nr.		Data eliberării				Nr.comandă			
doc				Predător		Primitor			
Ziua		Luna		Anul				Cod produs	
DENUMIREA MATERIALULUI				Cantitatea				Cantitatea	
(inclusiv sortiment,mar				necesară		Cod/U/M		eliberată	
ca,profil,dimensiune)								Prețul	
								unitar	
								Valoarea	
Cf.normei				1					
tehnice						x		x	
				2				x	
Înloc.				1					
				2		x		x	
Data și semnătura				Șef compartiment		Gestionar		Primitor	

Pagina 13 din 40

ELIBERARI PARȚIALE CARE SE LICHIDEAZĂ ÎN 24 DE ORE				
DATA				
Materialul	Cantitatea		Semnătura	
	Cerută	Eliberată		
Restituiri	Normat	x	Se trece pe fața bonului	
	Inlocuitor	x		
Total	Normat	x		
	Inlocuitor	x		
DATE PRIVIND ÎNLOCUIREA				
Data	Serv. aproviz.	Șef secție producție		
Semnătura				
Data și semnătura	APROBAT ÎNLOCUIREA			
MENȚIUNI				

UNITATEA		Produs, lucrare (comanda)			
Nr.	DATA	Pedător	Primitor	Nr. comandă	BON DE CONSUM (COLECTIV)
doc	Ziua Luna Anul			Cod produs	
Nr.	Denumirea materialului (inclusiv sortiment, marca, profil, dimensiune)	Cantitatea necesară	Cod U/M	Cantitatea eliberată	Prețul unitar
Data și semnatura		Șef compartiment	Gestionar	Primitor	

14-3-4/aA

Unitatea.....			Numar	Data	
FIȘĂ LIMITĂ DE CONSUM				Luna	Anul
Cod predător	Cod primitor	Număr comandă Cod produs	Cont debitor	Cont creditor	
Denumirea materialului (inclusiv sortiment, marca, profil, dimensiune)			Cod		

U/M.			Cant eliberată	Preț unitar					
					Valoare				
Producția			Denumire produs, lucrare			Cod			
U/M.			Planificat	Realizat					
Cantitate necesară					Cant. înlocuită				
U/M	Cf. normei tehn.	Suplimen-		Semnătura	Bon de	De	Cantitate		
		tare sau	Data	de	consum	scăzut	limita		
	Pe	Pentru	diminuare	aprobare	nr.	din can-	valabilă		
	uni-	produc-				titate			
	tate	ția pla-							
	produs	nificată							
a	b	c	d	e	f	g	h	i	
Șef de comp		Recalculat							
		în baza							
		producției							
		realizate							
Data		Cantitatea		Cantități eliberate		Semnătura			
eliberării		cerută				predare-primire			
				Parțial		Cumulat			
x		Restituiri		x		x			
x		Total		x		x			

14-3-4/bA

Cantitate conform producției realizate.....

Cantitate consumată.....

Economii (-) Depășiri (+) cantitative

Valoarea economiilor sau depășirilor.....

Unitatea.....							
				Șef compartiment			
LISTA ZILNICĂ DE ALIMENTE							
Cantitatea							
Efectiv	Aloca-	Drep-	Recapitulăția	Mese	Dimi-	Prânz*)	Seara*)
la	ție	turi	cheltuielilor	servite	neața*		
masă			pentru hrană				
	-lei-	-lei-					
Economii				Economii	Depășiri	Efectiv	
sau						la	
depășiri						hrană	
de							
alocații							
De la							
începu-					Porții		
tul pe-					prepa-		
rioadei					rate		

*) Nu se completează de către unitățile sanitare 14-3-4/dA t2
(verso)

Întocmit, Gestionar, Bucătar,

Confirmat, Calculat,

Pagina 16 din 40

Veți elibera produsele de mai jos către
prin delegatul cu delegația nr.
B.I. / C.I. seria nr. emis de

14-3-5A

Furnizor	Cumpărător
(denumirea, forma juridică)	(denumirea, forma juridică)
Nr. de înmatriculare în Registrul	Nr. de înmatriculare în Registrul
Comerțului/anul.....	Comerțului/anul.....
Nr. de înregistrare fiscală	Nr. de înregistrare fiscală
Sediul (localitatea, str., nr.)..	Sediul (localitatea, str., nr.)
Județul.....	Județul.....

Nr.

Data (ziua,luna,anul)

Pagina 17 din 40

14-3-9

REGISTRUL STOCURILOR

[illegible][illegible][illegible]

Unitatea		LISTA DE INVENTARIERE										Gestiunea		Pagina	
														na...	
Magazia		Data.....										Loc de depozitare			
N	Denumi-	Codul	U/M	CANTITĂȚI				PREȚ	VALOAREA			Va-	DEPRECIERE		
r.	rea bu-	sau						UNI-	CONTABILĂ			loa			
c	nurilor	numă-		Stocuri		Diferențe		TAR				rea	Va-	Motivul	
r	inven-	rul							Va- Diferențe		de	loa	(cod)		
t.	tariate	de în		Scrip	Fap	Plus	Minus		loa		în- rea				
		ven-		tice	ti				rea		Plus	Minus	ven-		
		tar			ce								tar		
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
Numele și		Comisia de		Gestionar (Responsabil						Contabilitate					
prenumele		inventariere		imobilizări corporale)											
Semnătura															

.....

Reprezentând

Casier,

14-4-1

Unitatea.....

Cod de identificare fiscală.....

Nr. de înregistrare la Oficiul reg. com.

Sediul (localitatea, str., număr).....

Județul.....

CHITANȚĂ PENTRU OPERAȚIUNI ÎN VALUTĂ nr. ...

Data.....

Am primit/plătit de la/către

următoarele sume în valută, reprezentând

.....

Felul valutei	Suma în valută		Cursul	C/val în lei
	în cifre	în litere		
Total	x	x	x	

Casier,

14-4-1/a

Unitatea

PROCES-VERBAL DE PLĂȚI

Întocmit azi

Subsemnații: casier

Mandatar plătitor

Primul am predat, iar secundul am primit suma de lei

(.....)

(în litere)

reprezentând actele de plată specificate mai jos, pentru secția,

atelierul, serviciul etc.

1) lei

2) lei

3) lei

TOTAL lei

Decontarea se va face la data de

Casier, Mandatar plătitor,

.....

Azi am restituit la casierie actele de plăți

menționate mai sus împreună cu suma de lei.

(.....) rămasă neachitată conform listei nominale

(în litere)

de pe verso formularului.

Mandatar plătitor, Casier,

14-4-3A t2

(verso)

Unitatea	Data		
	Ziua	Luna	Anul

Mandatar plătitor,
Unitatea

DISPOZIȚIE DE*)..... nr. din Numele și prenumele Funcția (calitatea) Suma..... lei..... (în cifre) Scopul încasării/plății
--

Semnătura	Conducătorul unității	Viza de co financiar-p

*) Se va înscrie "ÎNCASARE" sau "PLĂTIT"

	DATE SUPLIMENTARE PRIVIND BE
Se	
complete-	Actul de identitate S
teaza	Am primit suma de
numai	(î
pentru	
plăți	Data Semnătura ...
CASIER	
Plătit/incasat suma de	
Data	
Semnătura	

Unitatea.....

REGISTRU DE CASĂ

Unitatea

[illegible]

(verso)

*) Se va înscrie "ÎNCASARE" sau "PLATĂ", după caz

(verso)

Data			Contul
			casa
Ziua	Luna	Anul	

De reportat pagina/TOTAL		
CASIER,	Compartiment financiar-contabil,	

14-4-7A

Unitatea

Contul
casa

REGISTRU DE CASĂ

Nr. crt.	Data			Nr. act casa	Nr. anexa	Explicații	Încasări	Plăți
	Ziua	Luna	Anul					
Report/Sold ziua precedentă								
De reportat pagina/TOTAL								
CASIER,				Compartiment financiar-contabil,				

14-4-7/bA

Unitatea.....	DATA			Contul
REGISTRU DE CASĂ (în valută)	Ziua	Luna	Anul	casa

Nr. crt.	Nr. act. casa	Nr. anexa	Explicații	ÎNCASĂRI				PLĂȚI				Contra-valoare
				Felul								în lei
				valutei								
				Cursul								X
			Report/Sold ziua precedentă									
			De reportat pag./TOTAL									
Casier,				Compartiment financiar-contabil,								

14-4-7/aA

Unitatea													Contul Casa
REGISTRU DE CASĂ (în valută)													

14-4-7/cA

BORDEROU DE ACHIZIȚIE
nr. data

14-4-13

BORDEROU DE ACHIZIȚIE
(de la producători individuali)
nr. data

14-4-13/b

DECONT PENTRU OPERAȚIUNI ÎN PARTICIPAȚIE
nr. data

Pagina 24 din 40

14-4-14

Conducătorul compartimentului
financiar-contabil,

(secția, serviciul etc.)

[illegible]

Întocmit,

Unitatea

(secția, serviciul etc.)

Nr. crt	NUMELE ȘI PRENUMELE	Marca (funcția) sau număr matricol	Total salariu	Indemnizație pt. primele 10 zile de boală	Indemnizație din asigurări sociale de stat	Alte drepturi impozabile	Venit brut	Contribuția individuală pentru asigurări sociale	Contribuția individuală pentru protecția socială a șomerilor	Contribuția pentru asigurările sociale de sănătate	Che Ven profesional net (15%)
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
								14-5-1/b			

Conducătorul unității, Conducătorul compartimentului Întocmit,
financiar-contabil,

Unitatea

STAT DE SALARII pe luna anul

(secția, serviciul etc.)

Nr. crt	NUMELE ȘI PRENUMELE	Marca (funcția) sau număr matricol	Total salariu	Indemnizație pt. primele 10 zile de boală	Indemnizație din asigurări sociale de stat	Alte drepturi impozabile	Venit brut	Contribuția individuală pentru asigurări sociale	Contribuția individuală pentru protecția socială a șomerilor	Con pe asig soci săi
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	
										(continuare)

Unitatea

STAT DE SALARII pe luna anul

(secția, serviciul etc.)

Venit net	Alte contribuții sau cheltuieli deductibile	Deducere personală de bază	Deduceri suplimentare	Venit bază de calcul	Impozit calculat și reținut	Salariul net	ALTE REȚINERI								Total de plată
							Indemnizație concediu de odihnă lichidări	Avans							
12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25		26
														14-5-1/c	

Conducătorul unității, Conducătorul compartimentului Întocmit,
financiar-contabil,

.....																			
(Unitate) STAT DE SALARII																			
pe luna anul																			
(secția, serviciul etc.)																			
N	și	Sala	drep	drep	Venit	buția	buția	buția	tu	net	con	cere	ceri	bază	zit	la	vans	reți	tal
r	prenu-	riu	turi	turi	brut	indivi	indivi	pentru	ielu		tri	perso	supli	de	calcu	ri		neri	de
c	mele	de	sala	impo		duală	duală	asigu	profe		buții	nală	men	cal	lat	ul			pla
r	(marca	bază	riale	zabi		pentru	pentru	rările	siona		sau	de	tare	cul	și	net			tă
t.				le		asigu	protec	socia	le		chel	bază			reți				
						rări	ția	le de	(cota		tu				nut				
						soci	socia	sănă	5%)		ieli								
						ale	lă a	tate			deduc								
							șome				tibi								
							rilor				le								
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19

14-5-1/k

Conducătorul unității, Conducătorul compartimentului Întocmit,
financiar-contabil,

Unitatea.....

.....

(secția, serviciul etc.)

LISTĂ DE AVANS CHENZINAL

pe luna anul

Nr. crt.	Numele și prenumele	Marca	Salariul de baza	Timp efectiv		Avans de plată
				Lucrat	Concediu medical	
0	1	2	3	4	5	6

14-5-1/d

Conducătorul unității, Conducătorul compartimentului Întocmit,
financiar-contabil,

Depus decontul (numărul și data)	
Unitatea	
ORDIN DE DEPLASARE (DELEGAȚIE)	
nr.	
Dl./D-na	
având funcția de	
este delegat pentru	
.....	
.....	
la	
.....	
.....	
Durata deplasării de la la	

Se legitimează cu	
Ștampila unității și semnătura	
Data	
Sosit*)	Sosit*)
Plecat*)	Plecat*)
Cu (fără) cazare	Cu (fără) cazare
Ștampila unității și semnătura	Ștampila unității și semnătura
Sosit*)	Sosit*)
Plecat*)	Plecat*)
Cu (fără) cazare	Cu (fără) cazare
Ștampila unității și semnătura	Ștampila unității și semnătura

14-5-4 t2

*) Se va completa ziua, luna, anul și ora.

(verso)

Ziua și ora plecării	Avans spre decontare:
Ziua și ora sosirii	- Primit la plecare lei
Data depunerii decontului	- Primit în timpul deplasării lei
Penalizări calculate	TOTAL lei
CHELTUIELI EFECTUATE CONFORM DOCUMENTELOR ANEXATE	
Felul actului și emitentul	Nr. și data actului
	Suma
TOTAL CHELTUIELI	
Diferența de restituit s-a depus	primit
cu dispoziție de încasare către	Diferența de ----- lei
casierie nr. din	restituit
Aprobat,	Control
conducătorul	financiar-
unității,	preventiv,
Verificat	Șef
decont,	compartiment,
	Titular avans,

Unitatea.....			
ORDIN DE DEPLASARE (DELEGAȚIE) ÎN STRĂINĂȚATE			
(transporturi internaționale)			
nr.			
Titularii de avans (Numele, prenumele și funcția)			
se deplasează în			
..... cu autovehiculul nr.			
marca pentru			
..... conform comenzii nr. emisă de			
..... locul de încărcare			
locul de descărcare pleacă la			
anul se înapoiază la terminarea cursei sau marșrutei			
Nr. Km. parcursi	Relația	Relația	Relația
Km. dus-întors			
conform marșrutei			
Km. pt. redirejare			
Total Km.			
Avans în valută	Valută Lei	Valută Lei	Valută Lei

se acordă pentru						
1. Diurna						
2. Cheltuieli de deplasare:						
Total						
Diferența de restituit s-a depus		primit				
cu chitanța nr..... din		Diferența de ----- lei				
Casier		restituit				
Aprobat,	Control	Verificat	Șef	Titular avans,		
conducătorul	financiar-	decont,	compartiment,			
unității	preventiv,					

14-5-4/a

Unitatea Nr. din

Titularul de avans

DECONT DE CHELTUIELI
(pentru deplasări externe)

I. AVANSURI ÎN VALUTĂ	Țara	Țara	Țara	Total
A. Primite de la:	Valută	Lei	Valută	Lei
- Bancă				
- Casierie				
Total				
B. Sume depuse la:				
- Bancă				
- Casierie				
Total				
C. Rest de justificat				
D. Sume decontate				
E. Diferențe				
- de restituit				
- de primit				
II. AVANSURI ÎN LEI	1. Diferența de restituit			
	- contravaloarea valutei primite și nedecontate			
A. Sume primite				
- Total				
- bilete călătorie	- diferența până la limita de recuperare legal stabilită			
- surplus bagaj				
B. Sume decontate	- penalități pt. depunerea cu întârziere			
- Total				

Prezentul extras de cont ține loc de conciliere conform
procedurii arbitrale.

Conducătorul unității,

L.S.

Conducătorul compartimentului
financiar-contabil,

.....

Unitatea debitoare

.....

.....

Nr. de înregistrare ... din

Către

.....

Confirmăm prezentul extras de cont pentru suma de lei,
pentru achitarea căreia (se va completa după caz):

a) am depus la (bancă, oficiul poștal etc.)cu documentul
(ordin de plată, mandat etc.)... .. nr. din data de

b) urmează să efectuăm plata într-un termen de

Obiecțiile noastre privind sumele din prezentul extras de cont
sunt cuprinse în nota explicativă anexată.

Conducătorul unității,

L.S.

Conducătorul compartimentului

financiar-contabil,

.....

(Unitatea)

Contul

JURNAL PRIVIND OPERAȚIUNILE DE CASĂ ȘI BANCĂ

Luna Anul

Nr. rd.	Reg. de casă sau extrase de cont de la bancă	Conturi corespondente							Rulaj
		1	2	3	4	5	6	7	
1									
2									
3									

14-6-5

Întocmit,

Verificat,

Unitatea

Contul

Luna Anul ... Pag. ...

JURNAL PRIVIND DECONTĂRILE CU FURNIZORII

Nr. rd.	Ziua în-	Numărul și data reg.	Furni- zorul loca-	CONTURI CORESPONDENTE										Rulaj	Plata facturilor (debit cont fur- nizori)	Nr. rd.
				DEBITOARE	1	2	3	4	5	6	7	8	9			
1																
2																
3																

Întocmit,

Verificat,

14-6-6

Luna Anul

Întocmit, Verificat, 14-6-7
Unitatea Luna Anul

Întocmit, Verificat, 14-6-8
Unitatea

14-6-10

în ziua de anul raionul

Pagina 33 din 40

Predat	Primit	14-6-14
Prețuitor,	Gestionar,	
Unitate	Pagina	

[illegible]

Gestionar,

Pagina 34 din 40

1									
2									
3									

Întocmit,

Verificat,

14-6-17

.....	Nr.COMENZII		CONT	PAGINA
(Unitatea)				
	CANT.	U/M	DATA	DATA
FIȘĂ DE CONT ANALITIC PENTRU CHELTUIELI			ÎNCEPERII	TERMINĂRII
EFFECTIVE DE PRODUCȚIE			(fabrica-	(recepției
(comanda, produsul, obiectul, lucrarea etc.)			ției, com.	
.....			etc.)	
Document	Cheltuieli		TOTAL	DECONTAREA
			CHELTUIELI	Cont
Data	Felul	Nr.	PRODUCȚIEI	cores-
				pondent
			Can-	Pret
			tita	uni-
			tea	tar
				l
				o
				a
				r
				e
				a

Întocmit,

14-6-21

Unitatea

FIȘĂ DE CONT ANALITIC PENTRU	Denumirea contului (secției,		Cont	Pagina
CHELTUIELI	atelierului, unității)			
Data	Documentul	Explicații	Total	Simbol
(felul și			debit	cont
nr.)			cores-	tată
			pon-	
			dent	

Întocmit,

14-6-21/a

Unitatea	Simbol		Pagina
	cont		
FIȘĂ DE CONT PENTRU OPERAȚIUNI DIVERSE			
Data	Document	Explicații	Simbol cont
			corespondent
Felul	Nr.		Debit
			Credit
			D/C
			Sold

Întocmit,

14-6-22

Unitatea	Simbol	
	cont	
FIȘĂ DE CONT PENTRU OPERAȚIUNI DIVERSE		
(în valută și lei)		
	Pag.	
	Țara	
	Firma	

conturilor		inițiale		lunii				finale	
				curente					
		Debi- toare	Credi- toare	Debi- toare	Credi- toare	Debi- toare	Credi- toare	Debi- toare	Credi- toare
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Întocmit,

14-6-30

Conducătorul compartimentului financiar-contabil,

Unitatea		BALANȚĂ DE VERIFICARE							
.....		la data de							
Simbolul	Denumirea	Soldurile		Rulajele		Total		Solduri	
conturilor	conturilor	inițiale		lunii		rulaje		finale	
				curente					
		Debi-	Credi-	Debi-	Credi-	Debi-	Credi-	Debi-	Credi-
		toare	toare	toare	toare	toare	toare	toare	toare
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9
					</				

Întocmit,

14-6-30/A

Conducătorul compartimentului financiar-contabil,

Unitatea		BALANȚĂ DE VERIFICARE									
.....		la data de									
Sim-	Denu-	Soldurile		Total		Rulajele		Total		Solduri	
bolul	mirea	inițiale		sume		lunii		sume		finale	
con-	con-			precedente		curente					
tu-	turi-										
ri-	lor	Debi-	Credi-	Debi-	Credi-	Debi-	Credi-	Debi-	Credi-	Debi-	Credi-
lor		toare	toare	toare	toare	toare	toare	toare	toare	toare	toare
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
					</						

Întocmit,

14-6-30/a

Conducătorul compartimentului financiar-contabil,

Unitatea		BALANȚĂ DE VERIFICARE									
.....		la data de									
Sim-	Denu-	Soldurile		Rulajele		Total		Total		Solduri	
bolul	mirea	inițiale		lunii		rulaje		sume		finale	
con-	con			curente							
turi-	turi-										
lor	lor	Debi-	Credi-	Debi-	Credi-	Debi-	Credi-	Debi-	Credi-	Debi-	Credi-
		toare	toare	toare	toare	toare	toare	toare	toare	toare	toare
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11

Întocmit, 14-6-30/b1
Conducătorul compartimentului financiar-contabil,

Întocmit, 14-6-30/b2
Conducătorul compartimentului financiar-contabil,

Întocmit, 14-6-30/b
Conducătorul compartimentului financiar-contabil,

Pagina 38 din 40

14-6-30/c

Întocmit, Verificat,
Unitatea

SITUAȚIA ACTIVELOR GAJATE SAU IPOTECATE

la data de

Nr. crt.	Denumirea /codul activului gajat sau ipotecat	Caracte-ristici	Canti-tate	Preț	Valoare totală	Nr. și data înche-ierii contrac-tului	Valoarea totală a contrac-tului	Peri-oada contrac-tului	Denu-mirea credi-torului
1	2	3	4	5	6=4x5	7	8	9	10

Cod 14-8-1

Verificat, Întocmit,
Unitatea

SITUAȚIA BUNURILOR SECHESTRATE

la data de

Nr. crt.	Denumirea/ codul bunului sechestrat	Caracte-ristici	Cantitate	Preț	Valoare totală	Valoarea sechestrului
1	2	3	4	5	6=4x5	7

Cod 14-8-1/a

Verificat, Întocmit,
Unitatea

DECIZIE DE IMPUTARE

Nr. din data de

Având în vedere actul de constatare (proces-verbal, referat etc.)
nr. din data de întocmit de în calitate de
din care rezultă că s-a produs o pagubă în valoare de lei
reprezentând

Paguba s-a produs în perioada fiind adusă la cunoștința conducerii
prin actul de constatare sus-arătat.

Răspunzătoare pentru producerea pagubei se fac persoanele care, în perioada
analizată, au lucrat la gestiunea verificată

.....
.....
.....
.....

Având în vedere temeiurile de drept și de fapt care determină angajarea
răspunderii materiale, valoarea totală a pagubei de lei se suportă
de persoanele vinovate, după cum urmează:

lei de domnul(a)
lei de domnul(a)
lei de domnul(a)
lei de domnul(a)

Calculul s-a făcut așa cum rezultă din actul de constatare.

În nota(ele) explicativă(e) dată(e) cu ocazia constatării pagubei,
domnul(a)

.....
.....
.....
.....
.....

14-8-2 t2

(verso)

..... a susținut că

.....

.....

.....

.....

În baza prevederilor legale

Se impută d-lui (d-nei), având funcția de
 locul de muncă domiciliat în, suma de lei,
 adică

Subsemnatul domiciliat în am primit
decizia de imputare nr. din data de emisă de
în valoare de lei/(în cifre si litere)

Data

Subsemnatul domiciliat în str. nr.
bloc sc. et. apart. jud./sector posesor al
actului de identitate seria nr. emis de
sub nr. în anul având funcția de
la unitatea luând cunoștință de faptul ca prin
..... s-a constatat că din vina mea am produs
unității o pagubă de lei provenită din
îmi iau angajamentul de a plăti această sumă unității păgubite astfel
.....
Prezentul angajament l-am luat în conformitate cu
în cazul nerespectării angajamentului de plată, se va proceda la
executarea silită.

Semnata în fata noastră.

Semnătura,

Semnătura

Pagina 40 din 40